

**JUNTA CENTRAL DE AGUA Y SANEAMIENTO**  
**Estado de Situación Financiera Detallado - LDF**  
**Al 31 de diciembre de 2022 y al 31 de Diciembre de 2023**  
**(PESOS)**

Concepto (c)	2023	31 de diciembre de 2022	Concepto (c)	2023	31 de diciembre de 2022
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	<b>299,890,704.32</b>	<b>236,993,780.00</b>	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	<b>14,801,331.78</b>	<b>32,379,854.84</b>
a1) Efectivo	43,000.00	30,000.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	800.00
a2) Bancos/Tesorería	45,735,360.83	603,338.43	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	5,138,713.12	7,527,427.04
a3) Bancos/Dependencias y Otros	65,762,113.75	49,761,406.57	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	15,348,084.23
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	188,184,911.72	186,448,323.46	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a5) Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	922,367.46	2,927,124.40
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	165,318.02	150,711.54	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,911,374.11	815,281.96
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	<b>33,629,919.44</b>	<b>148,803,686.81</b>	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,828,877.09	5,761,137.21
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	22,327,224.31	22,327,224.31	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,077,949.48	2,716,210.16	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	24,118,718.06	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	8,947,074.93	98,451,560.21	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	1,277,670.72	1,189,974.07	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	<b>57,749,852.27</b>	<b>25,636,957.15</b>	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	6,980,475.72	0.00	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	50,769,376.55	25,636,957.15	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	<b>43,372,657.26</b>	<b>240,322.78</b>
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	85,815.15	85,815.15
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	43,286,842.11	154,507.63
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
d5) Bienes en Tránsito	0.00	0.00	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
e. Almacenes	<b>0.00</b>	<b>118,402.59</b>	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	<b>0.00</b>	<b>-16,365,157.90</b>	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	-16,365,157.90	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	<b>0.00</b>	<b>1,545.60</b>	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
g1) Valores en Garantía	0.00	1,545.60	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	<b>2,796,724.53</b>	<b>14,186,078.91</b>
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	h1) Ingresos por Clasificar	0.00	0.00
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	h2) Recaudación por Participar	0.00	0.00
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	h3) Otros Pasivos Circulantes	2,796,724.53	14,186,078.91
<b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>	<b>391,270,476.03</b>	<b>395,189,214.25</b>	<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>	<b>60,970,713.57</b>	<b>46,806,256.53</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	109,412,598.39	0.00	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	454,198,825.55	304,028,400.66	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
d. Bienes Muebles	89,547,295.65	82,320,561.51	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00

e. Activos Intangibles	2,199,432.89	1,992,689.57	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-91,751,420.90	-80,666,270.64	f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
g. Activos Diferidos	0.00	0.00	<b>II.B. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)</b>	<b>60,970,713.57</b>	<b>46,806,256.53</b>
i. Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>	<b>563,606,731.58</b>	<b>307,675,381.10</b>	<b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>	<b>89,430,308.58</b>	<b>89,430,308.58</b>
<b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>	<b>954,877,207.61</b>	<b>702,864,595.35</b>	a. Aportaciones	72,229,104.03	72,229,104.03
			b. Donaciones de Capital	17,201,204.55	17,201,204.55
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			<b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>	<b>804,476,185.46</b>	<b>566,628,030.24</b>
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	242,241,029.01	222,625,904.46
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	509,439,121.01	291,206,090.34
			c. Revalúos	0.00	0.00
			d. Reservas	0.00	0.00
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	52,796,035.44	52,796,035.44
			<b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			a. Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			<b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>	<b>893,906,494.04</b>	<b>656,058,338.82</b>
			<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>	<b>954,877,207.61</b>	<b>702,864,595.35</b>

CP. HORACIO GRANADOS GÓMEZ  
DIRECTOR FINANCIERO

LIC. EDGAR A. RUÍZ QUIÑONES  
SUBDIRECTOR FINANCIERO